

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣枋寮鄉建興國民小學

548-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	60,435,000	2,892,000	2,892,000			45,187,985	45,230,000	-42,015	-0.09
勞務收入	38,000					27,600	38,000	-10,400	-27.37
服務收入	38,000					27,600	38,000	-10,400	-27.37
財產收入	162,000					130,385	162,000	-31,615	-19.52
財產處分收入						8,170		8,170	
利息收入						33,651		33,651	
其他財產收入	162,000					88,564	162,000	-73,436	-45.33
政府撥入收入	60,235,000	2,892,000	2,892,000			45,030,000	45,030,000		
公庫撥款收入	60,235,000	2,892,000	2,892,000			45,030,000	45,030,000		
基金用途	60,810,000	4,028,674	2,892,000	1,136,674	39.30	33,042,831	45,605,000	-12,562,169	-27.55
國民教育計畫	60,660,000	4,028,674	2,892,000	1,136,674	39.30	33,016,737	45,530,000	-12,513,263	-27.48
其他	60,660,000	4,028,674	2,892,000	1,136,674	39.30	33,016,737	45,530,000	-12,513,263	-27.48
建築及設備計畫	150,000					26,094	75,000	-48,906	-65.21
購建固定資產	150,000					26,094	75,000	-48,906	-65.21
本期賸餘(短絀)	-375,000	-1,136,674		-1,136,674		12,145,154	-375,000	12,520,154	-3,338.71
期初基金餘額	661,000					2,297,907	661,000	1,636,907	247.64
解繳公庫									
期末基金餘額	286,000					14,443,061	286,000	14,157,061	4,950.02

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣枋寮鄉建興國民小學

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	138,604,810	100.00	負債	2	20,699,496	14.93
流動資產	11	32,775,548	23.65	流動負債	21	18,882,811	13.62
現金	1101	32,775,548	23.65	應付款項	2102	18,882,811	13.62
銀行存款	110102	32,738,548	23.62	應付代收款	210203	18,882,811	13.62
縣庫存款	110102-1	14,406,061	10.39	代收款	210203-1	2,678,174	1.93
保管款	110102-2	18,332,487	13.23	代辦經費	210203-2	16,204,637	11.69
零用及週轉金	110103	37,000	0.03	其他負債	28	1,816,685	1.31
固定資產	14	103,426,033	74.62	什項負債	2801	1,816,685	1.31
土地	1401	39,873,092	28.77	存入保證金	280104	1,816,685	1.31
土地	140101	39,873,092	28.77	淨資產	3	117,905,314	85.07
土地改良物	1402	269,479	0.19	淨資產	31	117,905,314	85.07
土地改良物	140201	1,199,656	0.87	淨資產	3101	117,905,314	85.07
累計折舊-土地改良物	140202	-930,177	-0.67	累積餘額	310101	101,539,885	73.26
房屋建築及設備	1404	50,767,649	36.63	本期賸餘	310102	16,291,247	11.75
房屋建築及設備	140401	76,904,958	55.49	淨資產調整數	310104	74,182	0.00

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣枋寮鄉建興國民小學

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,137,309	-18.86	合計：		138,604,810	
機械及設備	1405	4,020,914	2.90				
機械及設備	140501	11,506,634	8.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,485,720	-5.40				
交通及運輸設備	1406	388,650	0.28				
交通及運輸設備	140601	2,607,104	1.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,218,454	-1.60				
雜項設備	1407	8,106,249	5.85				
雜項設備	140701	16,809,796	12.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,703,547	-6.28				
無形資產	16	36,220	0.03				
無形資產	1601	36,220	0.03				
電腦軟體	160102	36,220	0.03				
其他資產	18	2,367,009	1.71				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣枋寮鄉建興國民小學

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
什項資產	1801	2,367,009	1.71				
暫付及待結轉帳項	180105	2,367,009	1.71				
代管資產	180106	4,383,127	3.16				
土地	180106-1	4,383,127	3.16				
應付代管資產	180107	-4,383,127	-3.16				
合計：		138,604,810					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 屏東縣地方教育發展基金—屏東縣枋寮鄉建興國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	45,187,985	6,902,967	52,090,952	收入
勞務收入	27,600		27,600	勞務收入
財產收入	130,385	6,902,967	7,033,352	財產收益
政府撥入收入	45,030,000		45,030,000	政府撥入收入
基金用途	33,042,831	2,756,874	35,799,705	支出
用人費用	32,440,591		32,440,591	人事支出
服務費用	335,610	100,490	436,100	業務支出
材料及用品費	50,540	-50,540		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	49,950	-49,950		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	26,094	-26,094		
		2,782,968	2,782,968	折舊、折耗及攤銷
其他	140,046		140,046	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,145,154	4,146,093	16,291,247	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,297,907	99,241,978	101,539,885	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		74,182	74,182	淨資產調整數
期末基金餘額	14,443,061	103,462,253	117,905,314	期末淨資產

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣枋寮鄉建興國民小學

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,505,300	52,090,952
勞務收入		27,600
服務收入		27,600
財產收益	613,300	7,033,352
財產孳息收入		33,651
廢舊物品售價收入		8,170
其他財產收入	613,300	6,991,531
政府撥入收入	2,892,000	45,030,000
公庫撥款收入	2,892,000	45,030,000
支出	4,498,906	35,799,705
人事支出	3,905,763	32,440,591
人事支出	3,905,763	32,440,591
業務支出	107,778	436,100
業務支出	107,778	436,100
折舊、折耗及攤銷	470,232	2,782,968
固定資產折舊	461,600	2,707,104
無形資產攤銷	8,632	75,864
其他支出	15,133	140,046
其他支出	15,133	140,046
本期賸餘（短絀）	-993,606	16,291,247
期初淨資產		101,539,885
解繳公庫		
淨資產調整數		74,182
期末淨資產		117,905,314

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。